

軽費老人ホーム花の人の家区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人 育美会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
収入	老人福祉事業収入	[121,848,000]	[122,002,965]	[△ 154,965]	
	運営事業収入	(121,848,000)	(122,002,965)	(△ 154,965)	
	管理費収入	42,485,000	42,484,720	280	
	その他の利用料収入	4,743,000	4,911,406	△ 168,406	
	補助金事業収入	74,620,000	74,606,839	13,161	
	受取利息配当金収入	[5,000]	[1,110]	[3,890]	
	その他の収入	[8,053,000]	[8,039,644]	[13,356]	
	利用者等外給食収入	815,000	806,300	8,700	
	雑収入	(7,238,000)	(7,233,344)	(4,656)	
	配食の他の収入	1,322,000	1,321,800	200	
その他の収入	5,916,000	5,911,544	4,456		
事業活動収入計(1)		129,906,000	130,043,719	△ 137,719	
事業活動による収支	人件費支出	[63,881,000]	[64,024,064]	[△ 143,064]	
	職員給与支出	37,338,000	37,391,321	△ 53,321	
	職員賞与支出	5,844,000	5,843,500	500	
	非常勤職員給与支出	12,946,000	13,049,043	△ 103,043	
	法定福利費支出	445,000	445,000	0	
	事業費支出	[29,425,000]	[29,408,942]	[16,058]	
	給食費支出	17,947,000	17,938,523	8,477	
	保健衛生費支出	667,000	669,431	△ 2,431	
	教養娯楽費支出	370,000	382,676	△ 12,676	
	水道光熱費支出	8,196,000	8,068,776	127,224	
	燃料器具費支出	1,000,000	981,200	18,800	
	消耗品費支出	1,061,000	1,178,846	△ 117,846	
	葬祭費支出	0	5,000	△ 5,000	
	雑費支出	184,000	164,100	19,900	
	事務費支出	[19,920,000]	[19,991,577]	[△ 71,577]	
	福利厚生費支出	733,000	713,022	19,978	
	職員旅費支出	110,000	109,197	803	
	研修費支出	5,000	3,830	1,170	
	事務消耗品費支出	61,000	62,482	△ 1,482	
	印刷製本費支出	1,264,000	1,127,414	136,586	
	水道光熱費支出	174,000	156,658	17,342	
	水道光熱費支出	804,000	789,236	14,764	
	通信運搬費支出	6,000,000	5,795,682	204,318	
	会議費支出	426,000	439,948	△ 13,948	
	広報費支出	5,000	857	4,143	
	業務委託費支出	220,000	220,000	0	
	手数料料支出	1,629,000	1,626,790	2,210	
	賃借料支出	392,000	382,176	9,824	
	土地建物賃借料支出	328,000	806,092	△ 478,092	
	地租・借料支出	660,000	659,106	894	
	土地建物賃借料支出	4,499,000	4,498,452	548	
	租税公課支出	182,000	182,134	△ 134	
	保守料支出	2,248,000	2,244,662	3,338	
	渉外費支出	20,000	18,290	1,710	
	諸会費支出	140,000	139,200	800	
	雑費支出	20,000	16,349	3,651	
	その他の支出	[2,137,000]	[2,129,100]	[7,900]	
利用者等外給食費支出	2,137,000	2,129,100	7,900		
事業活動支出計(2)		115,363,000	115,653,683	△ 190,683	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,543,000	14,490,036	△ 52,964	
施設整備等による	収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0	0
	固定資産取得支出	[528,000]	[528,000]	[0]	
ソフトウェア取得支出	528,000	528,000	0		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る 出 支				
	施設整備等支出計(5)	528,000	528,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 528,000	△ 528,000	0
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	その他の活動による収入	[0]	[478,152]	[△ 478,152]
	その他の活動収入計(7)	0	478,152	△ 478,152
	その他の活動による支出	[1,074,000]	[1,073,310]	[690]
	その他活動支出	1,074,000	1,073,310	690
	その他の活動支出計(8)	1,074,000	1,073,310	690
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,074,000	△ 595,158	△ 478,842
	予備費支出(10)	0		0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,941,000	13,366,878	△ 425,878
前期末支払資金残高(12)		107,717,366	107,717,366	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		120,658,366	121,084,244	△ 425,878

軽費老人ホーム花の人の家区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人 育美会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	老人福祉事業収益	[122,002,965]	[119,406,262]	[2,596,703]
	運営事業収益	(122,002,965)	(119,406,262)	(2,596,703)
	管理費収益	42,484,720	42,235,000	249,720
	その他の利用料収益	4,911,406	3,980,662	930,744
	補助金事業収益	74,606,839	73,190,600	1,416,239
サービス活動収益計(1)		122,002,965	119,406,262	2,596,703
サービス活動増減の部	人件費	[64,357,064]	[64,121,551]	[235,513]
	職員給与	37,391,321	35,178,633	2,212,688
	職員賞与	3,710,500	4,139,300	△ 428,800
	非常勤職員給付	2,466,000	2,133,000	333,000
	退職給付	13,049,043	15,011,105	△ 1,962,062
	法定福利費	445,000	534,000	△ 89,000
	事業費	[29,408,942]	[29,072,192]	[336,750]
	給食費	17,938,523	16,642,246	1,296,277
	保健衛生費	669,431	568,122	101,309
	水道費	382,676	287,619	95,057
	燃料費	8,068,776	9,463,491	△ 1,394,715
	消耗器具備品費	981,200	915,200	66,000
	葬式費	1,178,846	955,311	223,535
	車雑費	5,000	5,000	0
	雑費	164,100	226,590	△ 62,490
	雑費	20,390	8,613	11,777
	事務費	[19,991,577]	[19,060,466]	[931,111]
	福利厚生費	713,022	278,444	434,578
	旅費	109,197	76,649	32,548
	研修費	3,830	6,880	△ 3,050
	消耗品費	62,482	28,610	33,872
	印刷費	1,127,414	935,071	192,343
	水道費	156,658	128,393	28,265
	通信費	789,236	942,809	△ 153,573
	通会費	5,795,682	5,983,091	△ 187,409
	広業費	439,948	456,799	△ 16,851
	手保賃料	857	898	△ 41
	土地建物賃借料	220,000	339,900	△ 119,900
	土地建物賃借料	1,626,790	1,184,590	442,200
	土地建物賃借料	382,176	299,789	82,387
	土地建物賃借料	806,092	823,107	△ 17,015
	土地建物賃借料	659,106	665,194	△ 6,088
	土地建物賃借料	4,498,452	4,498,452	0
土地建物賃借料	182,134	41,900	140,234	
土地建物賃借料	2,244,662	2,182,738	61,924	
土地建物賃借料	18,290	17,380	910	
土地建物賃借料	139,200	134,200	5,000	
土地建物賃借料	16,349	35,572	△ 19,223	
減価償却費	[7,497,494]	[7,033,455]	[464,039]	
減価償却費(基本建物)	4,726,083	4,726,083	0	
減価償却費(建物)	2,161,044	1,462,252	698,792	
減価償却費(構築物)	26,730	26,730	0	
減価償却費(器具備品)	440,263	490,664	△ 50,401	
減価償却費(ソフトウェア)	143,374	327,726	△ 184,352	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 4,189,641]	[△ 4,189,641]	[0]	
サービス活動費用計(2)		117,065,436	115,098,023	1,967,413
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,937,529	4,308,239	629,290
サービス活動	受取利息配当金収益	[1,110]	[1,074]	[36]
	その他のサービス活動外収益	[8,039,644]	[7,960,127]	[79,517]
	利用者等外給食収益	806,300	811,100	△ 4,800
	雑収益	(7,233,344)	(7,149,027)	(84,317)
	配食収益	1,321,800	978,000	343,800
サービス活動外収益計(4)		8,040,754	7,961,201	79,553

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
外 増 減 の 部	その他のサービス活動外費用	[2,129,100]	[1,789,100]	[340,000]
	利用者等外給食費	2,129,100	1,789,100	340,000
	サービス活動外費用計(5)	2,129,100	1,789,100	340,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,911,654	6,172,101	△ 260,447
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,849,183	10,480,340	368,843
特 別 増 減 の 部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	[28,091]	[2]	[28,089]
	器具及び備品売却損・処分損	1	2	△ 1
	ソフトウェア売却損・処分損	28,090	0	28,090
	その他の特別損失	[1,073,310]	[0]	[1,073,310]
	租税公課	1,073,310	0	1,073,310
特別費用計(9)	1,101,401	2	1,101,399	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,101,401	△ 2	△ 1,101,399	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,747,782	10,480,338	△ 732,556
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 21,720,119	△ 32,200,457	10,480,338
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 11,972,337	△ 21,720,119	9,747,782
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]	
その他の積立金積立額(16)	[0]	[0]	[0]	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△ 11,972,337	△ 21,720,119	9,747,782

軽費老人ホーム花の人の家区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

社会福祉法人 育美会

(単位：円)

資 産 の 部				当年度末	前年度末	増減	
勘定科目							
流動資産				136,923,310	123,557,083	13,366,227	
現金預金				135,312,232	121,987,868	13,324,364	
事	業	未	収	金	694,631	269,015	425,616
未	収	補	助	金	14,000	418,000	△ 404,000
立		替		金	54,304	67,863	△ 13,559
前	払		費	用	817,575	784,337	33,238
仮		払		金	30,568	30,000	568
固定資産				53,198,363	60,674,100	△ 7,475,737	
基本財産				26,598,744	31,324,827	△ 4,726,083	
建 物				26,598,744	31,324,827	△ 4,726,083	
その他の固定資産				26,599,619	29,349,273	△ 2,749,654	
建				物	24,837,558	26,998,602	△ 2,161,044
構		築		物	86,877	113,607	△ 26,730
車	輛	運	搬	具	2	2	0
器	具	及	び	備	756,797	1,197,061	△ 440,264
権				品	216,000	216,000	0
ソ	フ	ト	ウ	エ	609,235	252,699	356,536
差	入	保	証	ア	70,000	70,000	0
長	期	前	払	費	0	478,152	△ 478,152
そ	の	他	の	固	23,150	23,150	0
の				定			
資				資			
産				産			
資産の部合計				190,121,673	184,231,183	5,890,490	
負 債 の 部				当年度末	前年度末	増減	
流動負債				18,305,066	17,972,717	332,349	
事	業	未	払	金	3,571,280	7,532,835	△ 3,961,555
未	払		費	用	4,821,989	4,112,998	708,991
預		り		金	1,136	0	1,136
職	員	預	り	金	1,328,866	802,078	526,788
前		受		金	3,394,440	3,391,440	3,000
仮		受		金	2,721,355	366	2,720,989
賞	与	引	当	金	2,466,000	2,133,000	333,000
負債の部合計				18,305,066	17,972,717	332,349	
純 資 産 の 部				当年度末	前年度末	増減	
基本金				160,891,877	160,891,877	0	
基	本		金	160,891,877	160,891,877	0	
国庫補助金等特別積立金				22,897,067	27,086,708	△ 4,189,641	
国庫補助金等特別積立金				22,897,067	27,086,708	△ 4,189,641	
次期繰越活動増減差額				△ 11,972,337	△ 21,720,119	9,747,782	
(うち当期活動増減差額)				9,747,782	10,480,338	△ 732,556	
純資産の部合計				171,816,607	166,258,466	5,558,141	
負債及び純資産の部合計				190,121,673	184,231,183	5,890,490	

計算書類に対する注記（花の人の家拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 満期保有目的の債券等—移動平均法に基づく原価法

イ 上記以外の有価証券で時価のあるもの—時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 建物並びに器具及び備品—一定額法

イ リース資産

(ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

(イ) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

(3) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金—該当なし

イ 賞与引当金—職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりとなっている

(1) 花の人の家拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

ア 軽費老人ホーム花の人の家

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建 物	31,324,827	0	4,726,083	26,598,744
合 計	31,324,827	0	4,726,083	26,598,744

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の
取崩し
（1）基本金—該当なし
（2）国庫補助金等特別積立金—該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし
8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
9. 重要な後発事象
該当なし
10. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の
状態を明らかにするために必要な事項
該当なし